

广汉市 2021 年财政决算情况的报告

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

我受市人民政府的委托，向市人大常委会报告 2021 年决算情况，请予审查。

一、2021 年财政决算情况

2021 年，在市委的坚强领导下，财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实市委各项决策部署，严格执行市人大批准的预算，推动积极的财政政策更加有为，全市财政运行总体平稳，决算情况总体较好。根据《预算法》和《四川省预算审查监督条例》有关规定，重点报告以下情况：

（一）一般公共预算收支决算情况

全市一般公共预算收入 281341 万元，为预算的 100.48%，增长 22.67%；加上上级补助收入 151146 万元、动用预算稳定调节基金 42094 万元、上年结余 1092 万元、地方政府一般债务转贷收入 11259 万元、调入资金 18212 万元，收入总量为 505144 万元。一般公共预算支出 421892 万元，完成预算的 95.45%，同比增长 3.98%；加上上解上级支出 27929 万元、援助其他地区支出 2351 万元、地方政府一般债务还本支出 11259 万元、安排预算稳定调节基金 21615 万元，支出总量为 485046 万元。收入总量减去支出总量后，年终结余 20098 万元，按规定结转下年继续使用，实现收支平衡。

与向市第十九届人民代表大会第一次会议报告的预计数相比，一般公共预算收入增加 1341 万元，主要是库款报解整理期在途收入入库；支出增加 11892 万元，主要是新增上级转移支付相应增加支出。

从收入决算具体情况看：税收收入 196739 万元，为预算的 115.04%；非税收入 84602 万元，为预算的 77.63%。税收收入中，增值税 80873 万元，为预算的 97.44%；企业所得税 19944 万元，为预算的 115.95%；契税 25367 万元，为预算的 164.72%。

从支出决算具体情况看：一般公共服务支出 45381 万元，完成预算的 99.09%；国防支出 881 万元，完成预算的 93.23%；公共安全支出 24323 万元，完成预算的 97.96%；教育支出 60989 万元，完成预算的 98.75%；科学技术支出 2810 万元，完成预算的 80.47%；文化旅游体育与传媒支出 11175 万元，完成预算的 83.66%；社会保障和就业支出 57651 万元，完成预算的 99.03%；卫生健康支出 35700 万元，完成预算的 99.25%；节能环保支出 4669 万元，完成预算的 93.7%；城乡社区支出 79209 万元，完成预算的 99.3%；农林水支出 56653 万元，完成预算的 88.3%；交通运输支出 5383 万元，完成预算的 96.61%；资源勘探工业信息等支出 6349 万元，完成预算的 96.39%；商业服务业等支出 1230 万元，完成预算的 58.57%；自然资源海洋气象等支出 3122 万元，完成预算的 100%；住房保障支出 16919 万元，完成预算的 96.51%。

2021 年一般公共预算年初安排预备费 4800 万元，实际动用

预备费 51 万元，主要用于：水利工程应急修复（保春灌溉项目）资金 31 万元，汉州街道团结支渠 2021 大春用水新建 6 口机井及清掏费用 20 万元。剩余 4749 万元补充预算稳定调节基金。

2021 年预算稳定调节基金年初结余为 42094 万元，年初预算动用 27062 万元，执行中动用 15032 万元，加上按规定转入的一般公共预算超收收入、未使用的预备费、调入政府性基金和一般公共预算结余等 21615 万元，2021 年末预算稳定调节基金结余为 21615 万元。

2021 年一般公共预算使用以前年度结转资金安排的支出 1092 万元。预算周转金规模没有发生变化，周转金余额仍为 118 万元。

2021 年结转资金 20098 万元，主要包括：教育和科技方面 1455 万元，节能环保、交通运输和商业服务业方面 1373 万元，卫生健康和社会保障方面 837 万元，资源勘探和城乡社区方面 795 万元，农林水和粮油物资储备方面 8465 万元，文化、旅游和体育方面 2183 万元，一般公共服务和其他社会管理等方面 4990 万元。

2021 年，行政事业单位财政拨款“三公”经费支出 1579 万元，比预算减少 632 万元，主要是各部门牢固树立过紧日子思想，贯彻落实厉行节约有关要求，加强因公出国（境）和公务用车管理，规范公务接待活动，减少了相关支出。其中：因公出国（境）经费 0 万元；公务用车购置及运行费 1019 万元（其中：公务用

车购置费 216 万元，公务用车运行维护费 803 万元)，比预算减少 282 万元；公务接待费 560 万元，比预算减少 300 万元。

2021 年下达预算内基本建设本级资金 18569 万元，其中主要基建投资项目有：城中村棚户区改造项目 2597 万元，海口路片区棚户区改造项目 2275 万元，乡镇污水处理厂（站）及配套管网建设项目 7800 万元，金雁小学二装工程 588 万元，广汉中学（新址）运动场看台新建及绿化工程 376 万元。

（二）政府性基金预算收支决算情况

全市政府性基金收入 389359 万元，为预算的 102.46%，同比增长 10.28%；加上上级补助收入 1668 万元、地方政府专项债务转贷收入 191800 万元、动用上年结转结余 9459 万元，收入总量为 592286 万元。政府性基金支出 521646 万元，完成预算的 98.2%；加上调出资金 18000 万元、地方政府专项债务还本支出 43100 万元，支出总量为 582746 万元。收入总量减去支出总量后，年终结余资金 9540 万元，按规定结转下年继续使用，实现收支平衡。

与向市第十九届人民代表大会第一次会议报告的预计数相比，政府性基金收入增加 9359 万元，主要是库款报解整理期在途收入入库；支出减少 260 万元，主要是清理收回存量资金相应冲减支出。

从收入决算具体情况看：国有土地收益基金收入 17863 万元，为预算的 108.26%；农业土地开发资金收入 403 万元，为预算的

67.17%；国有土地使用权出让收入 361032 万元，为预算的 104.07%；城市基础设施配套费收入 7033 万元，为预算的 63.94%；污水处理费收入 3028 万元，为预算的 66.56%。

从支出决算具体情况看：国有土地使用权出让收入安排的支出 330114 万元，完成预算的 98.25%；国有土地收益基金收入安排的支出 17863 万元，完成预算的 100%；其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 122996 万元，完成预算的 99.35%；地方政府专项债务付息支出 19341 万元，完成预算的 100%。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

全市国有资本经营预算收入 656 万元，为预算的 100%。加上上级补助收入 373 万元、上年结余 421 万元，收入总量为 1450 万元。国有资本经营预算支出 865 万元，为预算的 69.87%，加上调出至一般公共预算 212 万元，支出总量为 1077 万元。收支总量相抵后，年终结余 373 万元，按规定结转下年继续使用。

与向市第十九届人民代表大会第一次会议报告的预计数相比，国有资本经营预算收入总量增加 373 万元，主要是上级补助收入增加，支出未发生变化，年终结余增加 373 万元。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

全市社会保险基金收入 15006 万元，完成预算的 100%。社会保险基金支出 9445 万元，完成预算的 100%。收支相抵后，当年结余 5561 万元，加上上年结余 46028 万元，滚存结余 51589 万元。

与向市第十九届人民代表大会第一次会议报告的预计数相比，社会保险基金收入增加 2484 万元，支出增加 19 万元，主要是在账务处理期新确认了基金收支。

（五）地方政府债务情况

2021 年我市收到上级转贷政府债券资金 203059 万元，

其中：新增债券 148700 万元，再融资债券 54359 万元。新增债券 148700 万元全部为专项债券，主要用于社会事业、污水处理、交通基础设施、保障性安居工程等项目。需要特别说明的是，2021 年新增一般债券资金 90000 万元，主要用于三星堆项目建设，由德阳市承担债务额度，我市负责还本付息。

截至 2021 年底，全市地方政府性债务余额 833208 万元，其中：政府债务 738038 万元（一般债务 88782 万元，专项债务 649256 万元），或有债务 95170 万元。政府债务余额 738038 万元，低于省政府核定的 840015 万元地方政府债务限额，债务风险总体可控。

以上 2021 年决算，请予以审查批准。

二、落实市人大决议和主要工作情况

（一）坚持多措并举，夯实财政保障能力

一是积极组织财政收入，努力克服减税降费、新冠肺炎疫情等影响带来的困难，加强财税联动，及时分析研判全市税收形势，扶持重点税源企业，力促财政收入实现增收目标。2021 年全市一般公共预算收入完成 281341 万元，增收 51997 万元，同比增

长 22.67%，其中税收收入完成 196739 万元，增收 34568 万元，同比增长 21.32%。二是拓宽财力统筹渠道，加大存量资金盘活力度，2021 年盘活存量资金 21360 万元，统筹的资金重点用于保基本民生、保基层运转等重点领域投入。三是加大争取上级补助资金力度，多渠道筹集发展资金。2021 年争取上级补助资金 153187 万元，争取新增债券资金 148700 万元，用于推进三星堆等重大项目建设。

（二）服务发展大局，全力助企纾困增效

一是继续实施制度性减税降费政策，延长部分阶段性政策执行期限，扎实推进小微企业普惠制税收减免和社保费率降低，纾解企业经营困难，2021 年全年落实新增减税降费 38353 万元，惠及大部分市场主体，有效提振市场信心。二是强化资金激励引导，发挥产业扶持专项资金引导作用，安排资金 8734 万元，用于兑现企业奖励、科技研发、技改贴息、科技创新等扶持政策，助力企业转型升级。三是发挥直达资金效益，合理加快分配下达和支出进度，2021 年共收到各项直达资金 46269 万元，全部按要求第一时间分配下达，分配率 100%，并全程实施监控管理，确保直接惠企利民。

（三）聚焦民生福祉，增强人民群众幸福感

一是着力兜牢“三保”底线，通过预算编制审核、加强预算执行、库款调度优先等措施保障工资按时发放、机构正常运转和基本民生，较好落实了“三保”支出责任。二是全力做好疫情防控

资金保障，加快资金拨付使用，全年安排下达资金 3066 万元，支持重大疫情防控救治体系和应急保障体系建设，全力保障疫苗接种，加强常态化疫情防控，升级改造疾控中心等 4 家医疗机构实验室，新增 6 套核酸检测设备。三是加强基本民生保障，促进社会大局稳定。全年重点民生支出 278722 万元，占一般公共预算支出的 66.06%。加大教育事业投入，全面落实城乡义务教育补助、普高、中职免学费及助学金补助、普惠性幼儿园减免保教费补助等各项教育惠民政策，支持百年广中喜迁新址、广汉一小等改善工程项目顺利推进；支持社会保障和就业，落实城乡特困、低保人员等救助供养、临时救助等政策，满足困难群众基本生活需要；支持健全覆盖城乡居民的社会养老服务体系；支持卫生健康事业发展，继续落实公立医院全面取消药品加成补偿政策，保障国家基本药物制度有效实施，全面落实计划生育扶助政策，积极争取和统筹各级财政资金支持公立医院应急能力建设，新建市人民医院即将竣工验收，新建连山镇中心卫生院主体完工，市中医医院建设项目稳步推进。

（四）坚持协同发展，助推社会事业稳步前进

一是统筹推进城乡融合发展，巩固拓展脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接，累计投入资金 66056 万元，推进乡村振兴，促进农业提质增效、乡村宜居宜业、农民富裕富足。继续管好用好“四项”扶贫基金，四项基金规模达到 2882 万元，设立乡村振兴风险补偿金，总规模达到 1350 万元；新建高标准农田 2.27 万亩，进一步

促进业态融合，推进稻花公园、稻虾公园等农业主题乡村景点建设；着力改善农村人居环境，改造 21 个村 6315 户无害化卫生厕所，改建农村公厕 6 座，全市“厕所革命”项目村卫生厕所普及率达 96%。二是加大老旧小区改造和城乡污水处理能力等资金投入力度，安排资金 14404 万元用于老旧小区、棚户区改造，开工老旧小区改造 107 个，完工 52 个；安排资金 4993 万元用于城乡污水处理、污泥处置，2021 年我市污水处理厂进水浓度和尾水指标明显改善，极大地提升了全市生态环境。三是支持域内路网结构优化升级，完成广青路、北京大道绿化景观工程及三星堆旅游大道宝成铁路下穿项目，全力推进三星堆旅游大道、德阳高新技术产业园基础设施配套升级改造工程和三江大桥、南兴花桥等重点项目建设。

（五）强化政府债务管理，切实防范化解债务风险

一是加强政府债务管理，严格落实政府债务限额管理，科学分配政府债务新增限额，依法依规通过政府债券方式举借债务支持全市重大项目建设。2021 年按时足额偿还政府债券本息 77059 万元，确保全市政府债务风险可控。二是抓实抓细隐性债务化解工作，制定《2021 年隐性债务化解方案》，完成隐性债务化解目标任务，确保隐性债务变动数据真实、准确，2021 年我市隐性债务率持续下降，债务风险不断降低。三是压实压紧债务管理主体责任，坚决查处违法违规融资行为，加强政府投资项目管理，遏制新增隐性债务，牢牢守住不发生区域性系统性风险的底线。

（六）深化财政改革创新，全面提升管理水平

一是全力推进预算管理一体化系统建设运行，将预算编制、预算执行、单位会计核算等进行系统整合，进一步提高财政信息化管理水平。二是强化预算绩效管理，首次引入竞争机制聘请两家第三方中介机构参与重点绩效评价工作，通过查阅资料、实地查看、问卷调查等评价方式全方位开展绩效评价工作，提高绩效评价的工作质量、透明度、权威性和公信力。三是推进公务卡制度改革，全市所有预算单位均纳入公务卡刷卡消费范围，规范压缩预算单位现金支出，增加财政资金支付透明度，2021 年全市所有预算单位共计申办公务卡 1698 张，还款资金 486 万元。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：2021 年全市财政运行总体平稳，但财政运行和改革发展中仍面临一些问题和挑战。一是收入质量有待进一步提高，支出结构急需进一步优化；二是收支矛盾加剧，财政运行“紧平衡”特征进一步凸显；三是防范化解债务风险需要持续用力；四是财政资金使用效益有待提高，绩效评价结果运用还需强化等问题。我们将认真落实预算法有关规定，采取有力措施逐步加以解决，不断提高依法行政、依法理财水平。

当前，面对经济下行和新冠疫情相互叠加的复杂局面，稳增长面临新的挑战。从财政收入看，1-6 月，全市一般公共预算收入 109442 万元，扣除留抵退税因素后下降 17.67%，按自然口径计算下降 24.11%。其中：税收收入 73868 万元，扣除留抵退税

因素后下降 16.96%，按自然口径计算下降 26.23%。为缓解疫情对市场主体的冲击，助力企业发展，今年国家实施新的更大规模的组合式减税降费政策，我市税收主体税种明显下降，3 月一般公共预算收入首次出现负增长，4-6 月持续下滑。从财政支出看，1-6 月，全市一般公共预算支出 203868 万元，增长 1.65%。从全年来看，财政收支平衡压力较大，完成预算需要付出艰苦努力。

下一步，我们将认真贯彻落实市委决策部署，继续做好“六稳”、“六保”工作，有效管控风险，保持经济社会发展。重点做好以下工作：一是强化预算执行管理，积极组织收入，盘活资源资产，精准调度，努力完成全年预算目标。二是牢固树立过“紧日子”思想，勤俭节约办一切事业，严格“三公”经费管理，压减非必需、非刚性支出，严格控制非必要预算追加，切实提高财政资金使用效益，确保全年财政收支平衡。三是落实落细减税降费政策，更好激发市场主体活力，培植未来财源。四是着力保障和改善民生，集中财力支持疫情防控、重点群体就业、义务教育均衡发展、扩大医疗资源供给等各项民生事业落实落地，兜牢兜实基层“三保”底线。五是管好用好债券资金，加快债券资金使用进度，加快形成实物工作量，严格落实专项债券投入领域禁止类项目清单和违规使用专项债券规定，切实提高专项债券使用效益。六是加强政府债务管理，切实防范债务风险。七是充分利用预算管理一体化系统，增强预算规范性和约束力，持续深化预算绩效管理，推进部门预算管理改革。八是自觉接受人大审查监督，认

真落实市人大及其常委会有关决议，自觉接受预决算审查监督，加强审计查出问题的整改，积极配合推进预算联网监督。

名词解释：

1. “三公”经费：因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费。

2. “六稳”：稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期。

3. “六保”：保居民就业、保基本民生、保市场主体、保粮食能源安全、保产业链供应链稳定、保基层运转。